

亞洲藏壽司股份有限公司
一一二年股東常會議事錄



開會時間：民國一一二年六月二十七日上午10:00

開會地點：台北市中山區松江路350號

(台北市進出口商業同業公會9樓第一教室)

出席股東：親自及委託出席股份總數計35,073,586股，占本公司已發行有表決權普通股股份總數46,717,000股之75.07%。

出席董事：西川健太郎 董事長、田村和也 董事、鰐部慎二 董事、劉金泉 獨立董事、石川淳 獨立董事、林意潔 獨立董事，共計六名董事出席。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所 薛峻泯會計師

主席：西川健太郎

記錄：野島茂



壹、宣布開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

第一案：

案由：民國111年度營業報告，敬請鑒察。

說明：民國111年度營業報告案，請參閱【附件一】

第二案：

案由：民國111年度審計委員會決算表冊審查報告，敬請鑒察。

說明：民國111年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】

第三案：

案由：111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請鑒察。

說明：依公司法第235條之1及公司章程第27條規定，本年度提撥員工酬勞新台幣600萬元及董事酬勞150萬元，員工酬勞全數以現金發放。

肆、承認事項：

第一案：(提案者：董事會)

案由：民國111年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：(1)本年度個體暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯會計師及周以隆會計師出具之無保留意見查核報告，請參閱【附件三】及【附件四】。

(2)營業報告書併同前項表冊業經審計委員會提出審查報告在案，請參

閱【附件一-附件二】。

(3)提請 承認。

決 議： 本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,073,586權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：33,591,050權 (含電子投票：2,311,050權)	95.77%
反對權數：7,998權 (含電子投票：7,998權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,474,538權 (含電子投票：1,422,538權)	4.20%

本案依表決結果，照案承認。

第二案：(提案者：董事會)

案 由：民國111年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：(1) 111年度稅後淨利為241,064,065元，依章程第27條及法令規定，提列法定盈餘公積新台幣24,046,326元及提列特別盈餘公積新台幣377,805元後，可供分配盈餘為新台幣398,786,513元。

(2)本年度提撥新台幣70,075,500元為股東現金紅利，每股配發新台幣1.5元，盈餘分配表請參閱【附件五】。

(3)嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長按配息基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。

(4)本次現金股利分配予個別股東之股利總額計算至「元」為止，「元」以下捨去，差額計入本公司之其他收入。

(5)現金股利俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日等相關事宜。

(6)提請 承認。

決 議： 本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,073,586權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：33,637,775權	95.90%

(含電子投票：2,357,775權)	
反對權數：8,273權 (含電子投票：8,273權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,427,538權 (含電子投票：1,375,538權)	4.07%

本案依結果，照案承認。

伍、討論事項：

(提案者：董事會)

案 由：修訂「董事選舉辦法」，提請 討論。

說 明：(1)依金融監督管理委員會109年6月3日發佈「○○股份有限公司董事選任程序」參考範例及配合現行制度，擬修正部分條文。

(2)修訂後前後條文對照表請參閱本手冊【附件六】。

(3)提請 討論。

決 議： 本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：35,073,586權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：33,617,984權 (含電子投票：2,337,984權)	95.84%
反對權數：8,074權 (含電子投票：8,074權)	0.02%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：1,447,528權 (含電子投票：1,395,528權)	4.12%

本案依表決結果，照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：主席宣佈散會（同日上午十點15分）。

本次股東會各議案均未有股東提問

亞洲藏壽司股份有限公司

營業報告書

時序進入111年，相較於110年，新冠肺炎帶來的衝擊相形緩和，針對餐飲業的防疫規範也逐一鬆綁，在遵守基本防疫措施的前提之下，本公司所營店鋪全年皆可正常營運無虞，是以既有店鋪營收狀況恢復穩定。同時，著眼於未來的發展，持續進行展店投資。在此經營環境快速變動之際，本公司始終秉持經營理念，堅持提供消費者美味、安心安全的商品及愉快的用餐體驗，持續提升顧客滿意度。

111年共開出6家新店，總店鋪數由110年底42家，成長至48家。111年展店成果如下表所示。

111年度展店成果

店號	店鋪名稱	開幕時間
43號店	台南中華西路店	111年 1月
44號店	台中惠文路店	111年 2月
45號店	屏東勝利路店	111年 3月
46號店	台中大遠百店	111年 6月
47號店	嘉義博愛路店	111年 7月
48號店	台南開元路店	111年 8月
總計6家		

本公司受惠於既有店鋪營收大幅回穩與持續展店效益，合併營業收入為3,847,885千元，較前一年大幅成長52%。合併營業利益為322,479千元，較前一年大幅成長886%。合併稅後淨利為241,064千元，較前一年大幅成長979%。雖111年4~5月間受新冠肺炎疫情升溫影響，致使第二季收益狀況下滑，而本公司在確保店鋪穩定營運之下，積極投入販促活動，且成本費用管理得宜，同時受惠食材成本波動較為穩定，來客數穩定回升，有效改善收益狀況。

【年度別合併綜合損益表】

單位：新台幣千元

項目	110年度	占比%	111年度	占比%	去年增減%
營業收入	2,527,098	100	3,847,885	100	52
營業成本	1,535,008	61	2,239,108	58	46
營業毛利	992,090	39	1,608,777	42	62
營業費用	959,396	38	1,286,298	33	34
營業利益	32,694	1	322,479	9	886
稅前淨利	23,228	1	300,447	8	1,193
稅後淨利	22,349	1	241,064	6	979

【111年季別合併綜合損益表】

單位：新台幣千元

項目	第一季	第二季	第三季	第四季
營業收入	914,846	795,776	1,118,996	1,018,267
營業成本	531,375	477,999	636,290	593,444
營業毛利	383,471	317,777	482,706	424,823
營業費用	301,487	294,785	349,189	340,837
營業利益	81,984	22,992	133,517	83,986
稅前淨利	77,887	27,507	127,926	67,127
稅後淨利	62,298	21,992	103,069	53,705

展望112年，相信是從疫情危機中復甦，充滿全新挑戰的一年。著眼於公司未來的成長，本公司將致力於海外市場的拓展、國內店鋪的全新嘗試等深具挑戰性的專案，同時亦將本著經營理念，提高顧客滿意度，維持既有店鋪穩定營運。在維持公司財務結構健全之同時，投注心力於人才培育、組織優化等，落實營運體制之強化、致力商品開發、規劃具實際成效的行銷活動、持續積極展店，以期進一步拓展事業規模，力求股東權益最大化。

董事長兼總經理：西川 健太郎



會計主管：林上智



亞洲藏壽司股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司111年度之決算表冊包含營業報告書、個體暨合併財務報表及盈餘分配案，其中個體暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻泯會計師及周以隆會計師查核完竣並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致 股東常會

亞洲藏壽司股份有限公司

審計委員會召集人：劉金泉



中 華 民 國 1 1 2 年 5 月 1 1 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

亞洲藏壽司股份有限公司 公鑒：

查核意見

亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列之正確性

亞洲藏壽司股份有限公司係從事餐飲服務及銷售業務，其營業收入係透過各營業據點對消費者所產生，單筆交易金額小但交易筆數多，需仰賴 POS 系統收集彙總每日營業收入資訊。亞洲藏壽司股份有限公司於民國 111 年底共開設有 48 間店鋪，其中 26 間店鋪係由亞洲藏壽司股份有限公司直接開立發票予消費者，並由會計單位每日核對各店之 POS 報表彙總之營業現金及信用卡收現金額後認列營業收入，民國 111 年度此類型店鋪營業收入淨額計 2,168,122 仟元。因此類型店鋪數量多，仰賴人工核對各項傳票表冊，故本會計師將上述類型店鋪收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十二)。

本會計師對上述關鍵查核事項執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試 ERP 系統之一般電腦環境控制是否有效。
2. 自總公司 POS 系統產生之店鋪營業收入報表選取樣本執行內部控制有效性測試，抽查會計單位是否確實取得外部對帳單及執行對帳程序，且其所執行對帳紀錄皆彙總於營業日報表，並依照制訂之調查門檻追查對帳差異。
3. 執行交易細項測試，抽查營業日報表是否與會計單位人工切立之營業收入入帳傳票金額一致。

其他事項

亞洲藏壽司股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時

修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

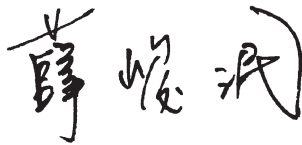
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞洲藏壽司股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 薛 峻 泯



會計師 周 以 隆



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090358185 號函

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	376,186	9	\$	412,600	10
1170	應收帳款－非關係人（附註四及七）		101,172	2		100,972	3
1200	其他應收款（附註四及二七）		690	-		17,550	-
130X	存貨（附註四及八）		25,965	1		16,082	-
1410	預付款項（附註二七）		21,842	1		26,406	1
1470	其他流動資產（附註十三）		10,201	-		5,484	-
11XX	流動資產總計		<u>536,056</u>	<u>13</u>		<u>579,094</u>	<u>14</u>
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十、二四及二七）		1,562,475	36		1,276,462	32
1755	使用權資產（附註四、五及十一）		2,043,508	47		1,961,806	49
1780	無形資產（附註四及十二）		2,289	-		2,839	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		13,016	-		6,686	-
1915	預付工程及設備款（附註二四）		125,737	3		127,745	3
1920	存出保證金		53,197	1		45,509	1
1985	預付租賃款		-	-		8,705	1
15XX	非流動資產總計		<u>3,800,222</u>	<u>87</u>		<u>3,429,752</u>	<u>86</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 4,336,278</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,008,846</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十四及二四）	\$	100,000	2	\$	200,000	5
2170	應付帳款		141,522	3		117,099	3
2219	其他應付款（附註十、十五、二四及二七）		250,828	6		239,388	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）		64,316	1		8	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十一及二四）		242,314	6		212,694	5
2300	其他流動負債（附註十五）		3,787	-		2,918	-
21XX	流動負債總計		<u>802,767</u>	<u>18</u>		<u>772,107</u>	<u>19</u>
	非流動負債						
2550	負債準備－非流動（附註四及十六）		98,175	2		74,818	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）		4,060	-		2,837	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十一及二四）		1,822,662	42		1,759,053	44
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）		2,541	-		1,628	-
2610	其他應付款－非流動（附註十、十五及二四）		110,130	3		125,889	3
2670	其他非流動負債		37	-		37	-
25XX	非流動負債總計		<u>2,037,605</u>	<u>47</u>		<u>1,964,262</u>	<u>49</u>
2XXX	負債總計		<u>2,840,372</u>	<u>65</u>		<u>2,736,369</u>	<u>68</u>
	權益（附註十八）						
	股 本						
3110	普通股股本		463,070	11		458,560	11
3140	預收股本		154	-		957	-
3100	股本總計		<u>463,224</u>	<u>11</u>		<u>459,517</u>	<u>11</u>
3200	資本公積		<u>582,525</u>	<u>13</u>		<u>582,074</u>	<u>15</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		27,324	1		25,012	1
3320	特別盈餘公積		3	-		4	-
3350	未分配盈餘		<u>423,211</u>	<u>10</u>		<u>205,873</u>	<u>5</u>
3300	保留盈餘總計		<u>450,538</u>	<u>11</u>		<u>230,889</u>	<u>6</u>
3400	其他權益		(381)	-		(3)	-
3XXX	權益總計		<u>1,495,906</u>	<u>35</u>		<u>1,272,477</u>	<u>32</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 4,336,278</u>	<u>100</u>		<u>\$ 4,008,846</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎

經理人：西川健太郎

會計主管：林上智

亞洲藏壽司股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 3,847,885	100	\$ 2,527,098	100
5000	營業成本（附註四、八及二 七）	<u>2,239,108</u>	<u>58</u>	<u>1,535,008</u>	<u>61</u>
5900	營業毛利	<u>1,608,777</u>	<u>42</u>	<u>992,090</u>	<u>39</u>
	營業費用（附註十九及二七）				
6100	推銷費用	1,083,632	28	792,931	31
6200	管理費用	202,024	5	165,933	7
6300	研究發展費用	638	-	532	-
6450	預期信用減損損失	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,286,298</u>	<u>33</u>	<u>959,396</u>	<u>38</u>
6900	營業淨利	<u>322,479</u>	<u>9</u>	<u>32,694</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註十 九）				
7100	利息收入	611	-	518	-
7010	其他收入	9,087	-	3,357	-
7020	其他利益及損失	4,175	-	14,927	1
7050	財務成本	(<u>35,905</u>)	(<u>1</u>)	(<u>28,268</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>22,032</u>)	(<u>1</u>)	(<u>9,466</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨利	300,447	8	23,228	1
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>59,383</u>	<u>2</u>	<u>879</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>241,064</u>	<u>6</u>	<u>22,349</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 751)	-	\$ 967	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十)	150	-	(193)	-
8310		(601)	-	774	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(378)	-	1	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(979)	-	775	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 240,085	6	\$ 23,124	1
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 241,064	6	\$ 22,349	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 240,085	6	\$ 23,124	1
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	\$ 5.21		\$ 0.49	
9850	稀 釋	\$ 5.14		\$ 0.48	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智





亞洲聯合銀行有限公司
合併資產負債表

民國 111 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣千元

代碼	股數(仟股)	普通股	資本公積	保留盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘合計	其他權益	總額
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 44,980	\$ 1,870	\$ 579,387	\$ 21,815	\$ -	\$ 230,659	(\$ 4)	\$ 1,261,712
B1	109 年度盈餘指標及分配：								
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	3,197	-	(3,197)	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	4	(4)	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(22,893)	-	(22,893)
N1	發行員工認股權	-	-	1,811	-	-	-	-	1,811
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	876	(913)	876	-	-	-	-	8,723
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	22,349	-	22,349
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	774	1	775
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	23,123	1	23,124
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	45,856	957	582,074	25,012	4	230,889	(3)	1,272,477
B1	110 年度盈餘指標及分配：								
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	2,312	-	(2,312)	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	1	1	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(20,814)	-	(20,814)
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	451	(803)	451	-	-	-	-	4,158
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	241,064	-	241,064
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(601)	(378)	(979)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	240,463	(378)	240,085
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 46,307	\$ 154	\$ 582,525	\$ 27,324	3	\$ 450,538	(\$ 381)	\$ 1,495,906

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智

亞洲藏壽司股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 300,447	\$ 23,228
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	488,469	381,981
A20200	攤銷費用	1,897	1,524
A20300	預期信用減損損失	4	-
A21900	員工認股權酬勞成本	-	1,811
A20900	財務成本	35,905	28,268
A21200	利息收入	(611)	(518)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5	23
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失（利益）	102	(6,632)
A24100	外幣兌換淨利益	(20,401)	(24,691)
A29900	提列退休金成本	162	693
A29900	處分使用權資產（利益）損失	(3)	1,161
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(204)	(19,085)
A31180	其他應收款	16,863	(432)
A31200	存 貨	(9,888)	1,452
A31230	預付款項	4,564	(8,266)
A31240	其他流動資產	(4,717)	(270)
A32150	應付帳款	24,423	3,706
A32180	其他應付款	21,934	20,474
A32230	其他流動負債	869	503
A33000	營運產生之現金	859,820	404,930
A33100	收取之利息	608	674
A33300	支付之利息	(36,552)	(27,438)
A33500	支付之所得稅	(32)	(9,418)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>823,844</u>	<u>368,748</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 495,720)	(\$ 584,284)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	8,571
B03700	存出保證金增加	(7,688)	(9,141)
B04500	購置無形資產	(1,347)	(1,113)
B07300	預付租賃款增加	-	(8,705)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(504,755)	(594,672)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	200,000
C00200	短期借款減少	(100,000)	-
C04020	租賃本金償還	(238,466)	(181,917)
C03000	收取存入保證金	-	37
C04500	發放現金股利	(20,814)	(22,893)
C04600	發行本公司新股	4,158	8,723
CCCC	籌資活動之淨現金（流出）流入	(355,122)	3,950
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(381)	1
EEEE	現金及約當現金淨減少	(36,414)	(221,973)
E00100	年初現金及約當現金餘額	412,600	634,573
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 376,186	\$ 412,600

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

亞洲藏壽司股份有限公司 公鑒：

查核意見

亞洲藏壽司股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞洲藏壽司股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與亞洲藏壽司股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞洲藏壽司股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對亞洲藏壽司股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列之正確性

亞洲藏壽司股份有限公司係從事餐飲服務及銷售業務，其營業收入係透過各營業據點對消費者所產生，單筆交易金額小但交易筆數多，需仰賴 POS 系統收集彙總每日營業收入資訊。亞洲藏壽司股份有限公司於 111 年底共開設有 48 間店鋪，其中 26 間店鋪係由亞洲藏壽司股份有限公司直接開立發票予消費者，並由會計單位每日核對各店之 POS 報表彙總之營業現金及信用卡收現金額後認列營業收入，111 年度此類型店鋪營業收入淨額計 2,168,122 仟元。因此類型店鋪數量多，仰賴人工核對各項傳票表冊，故本會計師將上述類型店鋪收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

收入認列相關會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十二)。

本會計師對上述關鍵查核事項執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試 ERP 系統之一般電腦環境控制是否有效。
2. 自總公司 POS 系統產生之店鋪營業收入報表選取樣本執行內部控制有效性測試，抽查會計單位是否確實取得外部對帳單及執行對帳程序，且其所執行對帳紀錄皆彙總於營業日報表，並依照制訂之調查門檻追查對帳差異。
3. 執行交易細項測試，抽查營業日報表是否與會計單位人工切立之營業收入入帳傳票金額一致。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估亞洲藏壽司股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算亞洲藏壽司股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞洲藏壽司股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞洲藏壽司股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使亞洲藏壽司股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致亞洲藏壽司股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於亞洲藏壽司股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞洲藏壽司股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞洲藏壽司股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 薛 峻 泯

薛峻泯



會計師 周 以 隆

周以隆



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090358185 號函

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 9 日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	269,240	6	\$	412,215	11
1170	應收帳款－非關係人（附註四及七）		101,172	2		100,972	3
1200	其他應收款（附註四及二七）		1,202	-		17,550	-
130X	存貨（附註四及八）		25,965	1		16,082	1
1410	預付款項（附註二七）		21,125	1		26,397	1
1470	其他流動資產（附註十三及二七）		4,829	-		5,923	-
11XX	流動資產總計		423,533	10		579,139	15
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及九）		111,652	3		-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十、二四及二七）		1,562,326	36		1,276,462	32
1755	使用權資產（附註四、五及十一）		2,040,344	47		1,961,806	49
1780	無形資產（附註四及十二）		2,289	-		2,839	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）		13,016	-		6,686	-
1915	預付工程及設備款（附註二四）		125,737	3		127,745	3
1920	存出保證金		51,977	1		45,509	1
1985	預付租賃款		-	-		8,705	-
15XX	非流動資產總計		3,907,341	90		3,429,752	85
1XXX	資 產 總 計	\$	4,330,874	100	\$	4,008,891	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四、十四及二四）	\$	100,000	2	\$	200,000	5
2170	應付帳款		141,522	3		117,099	3
2219	其他應付款（附註十、十五、二四及二七）		248,985	6		239,388	6
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）		64,316	1		8	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十一及二四）		240,304	6		212,694	5
2300	其他流動負債（附註十五）		3,147	-		2,868	-
21XX	流動負債總計		798,274	18		772,057	19
	非流動負債						
2550	負債準備－非流動（附註四及十六）		98,175	2		74,818	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）		4,060	-		2,837	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十一及二四）		1,821,751	42		1,759,053	44
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）		2,541	-		1,628	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註四及九）		-	-		95	-
2610	其他應付款－非流動（附註十、十五及二四）		110,130	3		125,889	3
2670	其他非流動負債		37	-		37	-
25XX	非流動負債總計		2,036,694	47		1,964,357	49
2XXX	負債總計		2,834,968	65		2,736,414	68
	權益（附註十八）						
	股 本						
3110	普通股股本		463,070	11		458,560	11
3140	預收股本		154	-		957	-
3100	股本總計		463,224	11		459,517	11
3200	資本公積		582,525	13		582,074	15
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		27,324	1		25,012	1
3320	特別盈餘公積		3	-		4	-
3350	未分配盈餘		423,211	10		205,873	5
3300	保留盈餘總計		450,538	11		230,889	6
3400	其他權益	(	381	-	(	3	-
3XXX	權益總計		1,495,906	35		1,272,477	32
	負 債 與 權 益 總 計	\$	4,330,874	100	\$	4,008,891	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智



亞洲藏壽司股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四）	\$ 3,847,885	100	\$ 2,527,098	100
5000	營業成本（附註四、八及二七）	<u>2,239,108</u>	<u>58</u>	<u>1,535,008</u>	<u>61</u>
5900	營業毛利	<u>1,608,777</u>	<u>42</u>	<u>992,090</u>	<u>39</u>
	營業費用（附註十九及二七）				
6100	推銷費用	1,083,632	28	792,931	31
6200	管理費用	179,036	5	165,924	7
6300	研究發展費用	606	-	532	-
6450	預期信用減損損失	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,263,278</u>	<u>33</u>	<u>959,387</u>	<u>38</u>
6900	營業淨利	<u>345,499</u>	<u>9</u>	<u>32,703</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出（附註十九）				
7100	利息收入	461	-	518	-
7010	其他收入	9,087	-	3,357	-
7020	其他利益及損失	4,055	-	14,938	1
7050	財務成本	(35,861)	(1)	(28,268)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額（附註九）	(<u>22,794</u>)	<u>-</u>	(<u>20</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>45,052</u>)	(<u>1</u>)	(<u>9,475</u>)	<u>-</u>
7900	稅前淨利	300,447	8	23,228	1
7950	所得稅費用（附註四及二十）	<u>59,383</u>	<u>2</u>	<u>879</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>241,064</u>	<u>6</u>	<u>22,349</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 751)	-	\$ 967	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二十)	150	-	(193)	-
8310		(601)	-	774	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(378)	-	1	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(979)	-	775	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 240,085	6	\$ 23,124	1
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 241,064	6	\$ 22,349	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 240,085	6	\$ 23,124	1
	每股盈餘(附註二一)				
9750	基 本	\$ 5.21		\$ 0.49	
9850	稀 釋	\$ 5.14		\$ 0.48	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智





亞細亞火油有限公司

加權平均法

民國 111 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣千元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	股數 (仟股)	普通	股本	資本公積	法定盈餘公積	留	未分配	盈餘	其他權益	總額
A1		44,980	\$ 449,800	\$ 1,870	\$ 579,387	\$ 21,815	\$	\$	\$ 208,844	\$ 230,659	\$ 1,261,712
B1	109 年度盈餘指標及分配：	-	-	-	-	3,197	-	(	3,197)	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	4	(	4)	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(	22,893)	(	22,893)
N1	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	發行員工認股權	-	-	-	1,811	-	-	-	-	-	1,811
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	876	8,760	(	913)	876	-	-	-	-	8,723
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	22,349	-	22,349
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	774	1	775
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	23,123	1	23,124
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	45,856	458,560	957	582,074	25,012	4	205,873	230,889	(	1,272,477
B1	110 年度盈餘指標及分配：	-	-	-	-	2,312	-	(	2,312)	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(	1)	1	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(	20,814)	(	20,814)
N1	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	451	4,510	(	803)	451	-	-	-	-	4,158
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	241,064	-	241,064
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(	601)	(	378)
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	240,463	(	378)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	46,307	463,070	154	582,525	27,324	3	423,211	450,538	(	1,495,906

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智

亞洲藏壽司股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 300,447	\$ 23,228
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	487,820	381,981
A20200	攤銷費用	1,897	1,524
A20300	預期信用減損損失	4	-
A21900	員工認股權酬勞成本	-	1,811
A20900	財務成本	35,861	28,268
A21200	利息收入	(461)	(518)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5	23
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損失之份額	22,794	20
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 失（利益）	102	(6,632)
A24100	外幣兌換淨利益	(20,401)	(24,691)
A29900	提列退休金成本	162	693
A29900	處分使用權資產（利益）損失	(3)	1,161
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(204)	(19,085)
A31180	其他應收款	16,352	(432)
A31200	存 貨	(9,888)	1,452
A31230	預付款項	5,272	(8,257)
A31240	其他流動資產	1,094	(281)
A32150	應付帳款	24,423	3,706
A32180	其他應付款	20,091	20,474
A32230	其他流動負債	279	464
A33000	營運產生之現金	885,646	404,909
A33100	收取之利息	457	674
A33300	支付之利息	(36,508)	(27,438)
A33500	支付之所得稅	(32)	(9,418)
AAAA	營業活動之淨現金流入	849,563	368,727

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B02200	取得子公司之淨現金流出（採用權益法之投資）	(\$ 134,919)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(495,557)	(584,284)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	8,571
B03700	存出保證金增加	(6,468)	(9,141)
B04500	購置無形資產	(1,347)	(1,113)
B07300	預付租賃款增加	-	(8,705)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(638,291)	(594,672)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	200,000
C00200	短期借款減少	(100,000)	-
C04020	租賃本金償還	(237,591)	(181,917)
C03000	收取存入保證金	-	37
C04500	發放現金股利	(20,814)	(22,893)
C04600	發行本公司新股	4,158	8,723
CCCC	籌資活動之淨現金（流出）	(354,247)	3,950
EEEE	現金及約當現金淨減少	(142,975)	(221,995)
E00100	年初現金及約當現金餘額	412,215	634,210
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 269,240	\$ 412,215

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：西川健太郎



經理人：西川健太郎



會計主管：林上智



亞洲藏壽司股份有限公司



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 182,747,385
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(600,806)
調整後未分配盈餘	182,146,579
加：本年度稅後淨利	241,064,065
減：提列法定盈餘公積	(24,046,326)
依法提列特別盈餘公積	(377,805)
可供分配盈餘	\$ 398,786,513
分配項目：	
普通股現金股利 (每股 1.5 元)(註)	(70,075,500)
期末未分配盈餘	\$ 328,711,013

註：

1. 配息率係以截至民國 112 年 3 月 31 日為止，發行流通在外股數 46,717,000 股計算，嗣後如因已發行股份總數發生變動，影響配息率時，授權董事長按配息基準日實際流通在外股數，調整股東配息率。
2. 現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



亞洲藏壽司股份有限公司
董事選舉辦法
條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
9 選舉票有下列情事之一者無效： 9.1 不用有召集權人製備之選票者。 9.2 以空白之選票投入投票箱者。 9.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 9.4 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 9.5 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	9 選舉票有下列情事之一者無效： 9.1 不用有召集權人製備之選票者。 9.2 以空白之選票投入投票箱者。 9.3 字跡模糊無法辨認或經塗改者。 9.4 <u>所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；</u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 9.5 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。	配合金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市（櫃）公司董事及監察人選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分方式，即無必要，爰修正本條。
13 初次訂定：2018年11月07日董事會(代行股東會)通過。 第一次修訂：2021年07月27日股東會通過。 第二次修訂：2023年06月27日股東會通過。	13 初次訂定：2018年11月07日董事會(代行股東會)通過。 第一次修訂：2021年07月27日股東會通過。	修訂沿革紀錄。